



RCS : DOUAI

Code greffe : 5952

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

**Le greffier du tribunal de commerce de DOUAI atteste l'exactitude des informations
transmises ci-après**

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2015 B 00295

Numéro SIREN : 811 579 721

Nom ou dénomination : MLB DISTRIB

Ce dépôt a été enregistré le 19/10/2017 sous le numéro de dépôt 4077

Duplicata
GREFFE DU
TRIBUNAL DE COMMERCE
de Douai

66 rue Saint Julien - BP 829
59508 DOUAI CEDEX
Tél : 0 891 01 11 11 - Fax : 03 27 88 40 49
www.infogreffe.fr/www.greffe-tc-douai.fr

RECEPISSE DE DEPOT

GRANT THORNTON
91 RUE NATIONALE
59045 LILLE CEDEX

V/REF :

N/REF : 2015 B 295 / 2017-B-4077

Le greffier du tribunal de commerce de Douai certifie qu'il a reçu le 12/10/2017,

les documents comptables prévus aux articles L 232-21 et suivants du code de commerce, de l'exercice clos le 31/01/2017.

Concernant la société

MLB DISTRIB
Société à responsabilité limitée
rue Victor Foveau
59187 Dechy

Le dépôt a été enregistré sous le numéro 2017-B-4077 le 19/10/2017

R.C.S. DOUAI 811 579 721 (2015 B 295)

Fait à DOUAI le 19/10/2017,

Le Greffier



40113988

19 07 2017

MLB DISTRIB

Société à responsabilité limitée au capital de 30 000 euros
Siège social : rue Victor Foveau – 59187 DECHY

15 B295

154077

811 579 721 RCS DOUAI

**TEXTE DE LA RESOLUTION D'AFFECTION DE RESULTAT
SOUMISE et ADOPTEE PAR L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE
EN DATE DU 10 JUILLET 2017**

Résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 janvier 2017

DEUXIÈME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter la perte de l'exercice, s'élevant à – 231 305,07 euros, de la manière suivante :

Au compte de report à nouveau pour - 231 305,07 €

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du code général des impôts, l'assemblée générale rappelle qu'il n'a été procédé à aucune distribution de dividendes depuis la constitution de la société.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire du 10 juillet 2017

Cette résolution est approuvée
Voix pour 300
Voix contre
Abstention /

La gérance



COPIE CERTIFIEE
CONFORME A
L'ORIGINAL

ADND
MDBD
LJ

Bilan actif

COPIE CERTIFIEE
CONFORME A
L'ORIGINAL



	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/01/2017	Net 31/01/2016
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets, licences, logiciels, droits & valeurs similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	932	195	737	
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations				
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	7 945		7 945	7 720
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	8 877	195	8 682	7 720
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	507 509		507 509	614 536
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	51 995	2 134	49 862	48 668
Autres créances	125 330		125 330	92 409
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	10 067		10 067	6 978
Charges constatées d'avance (3)	4 238		4 238	3 922
TOTAL ACTIF CIRCULANT	699 140	2 134	697 006	766 513
Frais d'émission d'emprunt à évaluer				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	708 017	2 328	705 689	774 233
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				1 875

	31/01/2017	31/01/2016
CAPITAUX PROPRES		
Capital	30 000	30 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	-7 782	
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	-231 305	-7 782
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	-209 087	22 218
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	215 448	114 422
Emprunts et dettes financières diverses (3)	52	3 583
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	517 347	462 508
Dettes fiscales et sociales	172 340	166 142
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	9 589	5 360
Produits constatés d'avance (1)		
TOTAL DETTES	914 776	752 016
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	705 689	774 233
(1) Dont à plus d'un an (a)		
(1) Dont à moins d'un an (a)	914 776	752 016
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	215 448	114 422
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de résultat

	France	Exportations	31/01/2017	31/01/2016
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises	5 367 395		5 367 395	3 095 156
Production vendue (biens)	612 223		612 223	304 142
Production vendue (services)	32 317		32 317	99 120
Chiffre d'affaires net	6 011 936		6 011 936	3 498 418
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges			16 913	
Autres produits			3 201	1 045
Total produits d'exploitation (I)			6 032 050	3 499 463
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises			4 951 844	3 497 771
Variations de stock			107 027	-614 536
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variations de stock				
Autres achats et charges externes (a)			497 079	261 066
Impôts, taxes et versements assimilés			42 173	28 786
Salaires et traitements			565 733	390 265
Charges sociales			160 958	117 628
Dotations aux amortissements et dépréciations :				
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements			195	
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			2 134	849
- Pour risques et charges : dotations aux provisions				
Autres charges			6 182	1 522
Total charges d'exploitation (II)			6 333 324	3 683 351
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			-301 274	-183 888
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
De participation (3)				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total produits financiers (V)				
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)			3 361	926
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total charges financières (VI)			3 361	926
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			-3 361	-926
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)			-304 635	-184 814

	31/01/2017	31/01/2016
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	68 640	177 143
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total produits exceptionnels (VII)	68 640	177 143
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	665	111
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total charges exceptionnelles (VIII)	665	111
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	67 975	177 032
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	-5 355	
Total des produits (I+III+V+VII)	6 100 690	3 676 606
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	6 331 995	3 684 388
BENEFICE OU PERTE	-231 305	-7 782
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier	3 386	1 035
- Redevances de crédit-bail immobilier		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées		
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		

Faits essentiels de l'exercice ayant une incidence comptable

La société a reçu du groupe carrefour des aides d'un montant de 68 640€ pour aide à la relance commerciale du magasin..

Autres éléments significatifs

On notera qu'à la clôture de l'exercice, la société est redevable d'indemnités de départ en retraite conformément à ses obligations légales ou contractuelles liées au personnel. Aucune provision n'a été comptabilisée du fait du caractère incertain.

On précise que le montant de l'indemnité de départ en retraite (IDR) peut s'élever à la clôture de l'exercice au 31/01/2017 à 84 846.58€.

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SARL MLB DISTRIB

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/01/2017, dont le total est de 705 689 Euro et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant une perte de 231 305 Euro.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/02/2016 au 31/01/2017.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 21/04/2017 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/01/2017 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en Euro.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, ne sont pas rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

* Matériel et outillage industriels : 4 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du coût moyen pondéré. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

Le stock a été inventorié en prix d'achat, le dernier connu, augmenté des coûts logistiques pour les livraisons provenant du groupe carrefour.

Une dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est prise en compte lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit du crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant à l'exercice pour un montant de 27 701 Euro (dont un produit théorique correspondant aux rémunérations éligibles courues à la date de clôture constaté au titre des créances à recevoir sur l'Etat pour un montant de 2 163 Euro) a été porté au crédit du compte 649 - Charges de personnel - CICE.

Ce produit du CICE comptabilisé à la date de clôture vient en diminution des charges d'exploitation

Le montant de la créance du CICE définitif au titre de l'année civile 2016 est imputé sur l'impôt sur les sociétés dû au titre de cet exercice alors que le CICE théorique couru à la date de clôture sera imputable sur l'impôt sur les sociétés de l'exercice suivant.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé**Tableau des immobilisations**

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels		932		932
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier				
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes		932		932
Immobilisations corporelles				
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	7 720	225		7 945
Immobilisations financières	7 720	225		7 945
ACTIF IMMOBILISE	7 720	1 157		8 877

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions		932	225	1 157
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		932	225	1 157
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions				
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice				

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels		195		195
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier				
- Emballages récupérables et divers		195		195
Immobilisations corporelles		195		195
ACTIF IMMOBILISE		195		195

Actif circulant**Etat des créances**

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 189 509 Euro et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	7 945		7 945
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	51 995	51 995	
Autres	125 330	125 330	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	4 238	4 238	
Total	189 509	181 564	7 945
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Fournisseurs - RRR à obtenir	
Etat - produits à recevoir	18 352
Divers - produits à recevoir	9 906
	22 889
Total	51 147

Notes sur le bilan

Capitaux propres**Composition du capital social**

Capital social d'un montant de 30 000,00 Euro décomposé en 300 titres d'une valeur nominale de 100,00 Euro.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	300	100,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	300	100,00

Dettes**Etat des dettes**

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 914 776 Euro et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	215 448	215 448		
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	517 347	517 347		
Dettes fiscales et sociales	172 340	172 340		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	9 641	9 641		
Produits constatés d'avance				
Total	914 776	914 776		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	52			
(**) Dont envers les associés				

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	37 591
Banque - Intérêts courus à payer	443
Dettes provis. pr congés à payer	41 161
PROV PRIMES 13 EM MOIS	2 835
PROV PRIMES EC4	5 353
PROV PRIMES EMPLOYES H DIRIGEANT	10 055
Charges sociales s/congés à payer	17 195
PROV CH. PRIEMS 13 EM MOIS	1 184
PROV CH. PRIMES EC4	2 260
Charges sociales - PRIMES DE VACANC	3 601
CAISSE RSI	6 988
TAXE EFFORT CONSTRUCTION	2 268
C.F.E	1 100
C.V.A.E	400
TAXE APPRENTISSAGE	3 427
TAXE FORMATION CONTINUE	5 876
TASCOM	19 971
FIDELITE CRF ACQUIS	5 733
Total	167 440

Comptes de régularisation**Charges constatées d'avance**

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Crédit bail d avance	94		
Locations mobilières d avance	1 543		
Entretiens effectués d avance	747		
ASSURANCES MULTIRISQUE	610		
CCA/ASSURANCE VEHICULE	473		
AFFICHAGE PUBLICITAIRE	721		
CCA SURVEILLANCE MAGASIN	48		
Total	4 238		

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises à travers notamment des efforts en matière de reconstitution du fonds de roulement.